

## Звіт за друге півріччя 2021 року

Орган: ДЕРЖАВНА КАЗНАЧЕЙСЬКА СЛУЖБА УКРАЇНИ

**Заходи з реалізації засад загальної відомчої політики,  
виконання антикорупційної стратегії та державної антикорупційної програми**

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання
---	-------	---------------------------------	-------------------	---

**Опис заходу:**

Забезпечення системного підходу до запобігання і протидії корупції

**Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу:**

Сектор з питань запобігання та виявлення корупції Казначейства, керівники самостійних структурних підрозділів Казначейства, уповноважені особи з питань запобігання та виявлення корупції та керівники територіальних органів Казначейства

**Запланований строк виконання заходу:**

Постійно

31.12.2021

Виконано

Системний підхід до запобігання і протидії корупції в Казначействі забезпечено у повному обсязі шляхом: утворення (визначення) в органах казначейства всіх рівнів (Казначейство, головні управління Казначейства в областях та м. Києві, управління Казначейства у районах, районах у містах, містах обласного значення) уповноважених підрозділів (уповноважених осіб) з питань запобігання та виявлення корупції; забезпечення проведення планомірної та постійної роботи із запобігання та виявлення корупції під час виконання основних функцій органами Казначейства всіх рівнів; створення постійно діючої комісії з оцінки корупційних ризиків та моніторингу виконання антикорупційної програми Державної казначейської служби України; своєчасного виявлення корупційних ризиків у діяльності органів Казначейства та запровадження ефективних заходів, направлених на їх усунення (мінімізацію), насамперед профілактичного характеру; підготовки та прийняття Антикорупційної програми Державної казначейської служби України на 2021-2022 роки (наказ Казначейства від 31.03.2020 № 96, із змінами), яка передбачає виконання заходів антикорупційного спрямування, що стосуються організації роботи органів Казначейства усіх рівнів; створення комплексної

2

**Опис заходу:**

Упередження виникнення та недопущення корупційних правопорушень чи правопорушень, пов'язаних з корупцією, під час обслуговування бюджетів та клієнтів Казначейства

**Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу:**

Сектор з питань запобігання та виявлення корупції Казначейства, керівники самостійних структурних підрозділів Казначейства, уповноважені особи з питань запобігання та виявлення корупції та керівники територіальних органів Казначейства

**Запланований строк виконання заходу:**

Постійно

31.12.2021

Виконано

Упередження виникнення та недопущення корупційних правопорушень чи правопорушень, пов'язаних з корупцією, під час обслуговування бюджетів та клієнтів забезпечено в органах Казначейства шляхом запровадження нових та модернізації існуючих електронних сервісів, заохочення розпорядників/одержувачів бюджетних коштів до підключення та використання ними системи дистанційного обслуговування «Клієнт Казначейства – Казначейство», що забезпечує належний контроль за діяльністю працівників органів Казначейства та мінімізує факти безпосереднього спілкування працівників Казначейства з представниками клієнтів Казначейства.

3

**Опис заходу:**

Запровадження сучасних антикорупційних механізмів

**Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу:**

Сектор з питань запобігання та виявлення корупції Казначейства, Комісія з оцінки корупційних ризиків та моніторингу виконання антикорупційної програми Державної казначейської служби України, уповноважені особи з питань запобігання та виявлення корупції та керівники територіальних органів Казначейства

**Запланований строк виконання заходу:**

Постійно

31.12.2021

Виконано

Запровадження сучасних антикорупційних механізмів забезпечено наступним чином – під час організації та проведення заходів антикорупційного спрямування, контролю за діяльністю органів Казначейства, організації та проведення навчань Сектор з питань запобігання та виявлення корупції проводить моніторинг змін до антикорупційного законодавства, інформує про відповідні зміни працівників Казначейства, уповноважених осіб з питань запобігання та виявлення корупції органів Казначейства, членів комісії з оцінки корупційних ризиків та моніторингу виконання антикорупційної програми Казначейства з метою їх імплементації у діяльності органів Казначейства, використовує у роботі матеріали та напрацювання Національного агентства з питань запобігання та виявлення корупції.

4

**Опис заходу:**

Залучення громадськості до формування та реалізації загальної відомчої політики щодо запобігання та протидії корупції у сфері діяльності органів Казначейства, а також об'єктивне та достовірне інформування інститутів громадянського суспільства про їх роботу

**Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу:**

Сектор з питань запобігання та виявлення корупції Казначейства, Управління організаційно-розпорядчої роботи, зв'язків з громадськістю та міжнародного співробітництва Казначейства, уповноважені особи з питань запобігання та виявлення корупції та керівники територіальних органів Казначейства

**Запланований строк виконання заходу:**

Постійно

31.12.2021

Виконано

Залучення громадськості до формування та реалізації загальної відомчої політики щодо запобігання та протидії корупції у сфері діяльності органів Казначейства, атакож об'єктивне та достовірне інформування інститутів громадянського суспільства про їх роботу забезпечено шляхом: включення до складу комісії зоцінки корупційних ризиків та моніторингу виконання антикорупційної програми Казначейства представників Громадської ради при Державній казначейській службі України; проведення анкетування клієнтів органів Казначейства на стадії підготовки проекту антикорупційної програми Казначейства; проведення громадського обговорення проекту антикорупційної програми Казначейства, оприлюднення на вебпорталі Казначейства його результатів; розміщення на вебпорталі Казначейства матеріалів антикорупційного спрямування, антикорупційної програми Казначейства та інформації про її виконання; створення умов, насамперед на вебпорталі Казначейства, для отримання уповноваженими особами органів Казначейства інформації від викривачів/заявників щодо можливих порушень антикорупційного законодавства посадовими особами органів Казначейства.

5

**Опис заходу:**

Виявлення корупційних ризиків, що можуть негативно вплинути на виконання органами Казначейства покладених на них функцій та завдань

**Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу:**

Сектор з питань запобігання та виявлення корупції Казначейства, Комісія з оцінки корупційних ризиків та моніторингу виконання антикорупційної програми Державної казначейської служби України, уповноважені особи з питань запобігання та виявлення корупції та керівники територіальних органів Казначейства

**Запланований строк виконання заходу:**

Інше

Щоквартально

31.12.2021

Виконано

Виявлення корупційних ризиків, що можуть негативно вплинути на виконання органами Казначейства покладених на них функцій та завдань, здійснено органами Казначейства всіх рівнів під час: підготовки проекту Антикорупційної програми Державної казначейської служби України на 2021-2022 роки (у тому числі в ході громадського обговорення, шляхом анкетування працівників органів Казначейства всіх рівнів та клієнтів органів Казначейства, опрацювання пропозицій, наданих територіальними органами Казначейства, клієнтами органів Казначейства та громадянами); моніторингу виконання Антикорупційної програми Державної казначейської служби України на 2021-2022 роки комісією з оцінки корупційних ризиків та моніторингу виконання антикорупційної програми Казначейства; опрацювання та аналізу матеріалів і напрацювань спеціально уповноважених суб'єктів у сфері протидії корупції, насамперед Національного агентства з питань запобігання корупції.

**Опис заходу:**

Вжиття заходів щодо недопущення виникнення реального, потенційного конфлікту інтересів, здійснення контролю за дотриманням антикорупційного законодавства в частині запобігання та врегулювання конфлікту інтересів

**Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу:**

Сектор з питань запобігання та виявлення корупції Казначейства, керівники самостійних структурних підрозділів Казначейства, уповноважені особи з питань запобігання та виявлення корупції та керівники територіальних органів Казначейства

**Запланований строк виконання заходу:**

Постійно

31.12.2021

Виконано

Вжиття заходів щодо недопущення виникнення реального, потенційного конфлікту інтересів, здійснення контролю за дотриманням антикорупційного законодавства в частині запобігання та врегулювання конфлікту інтересів забезпечено: підготовкою та проведенням роз'яснювальних і навчальних заходів з працівниками органів Казначейства всіх рівнів; своєчасним доведенням до працівників органів Казначейства матеріалів Національного агентства з питань запобігання корупції; проведенням відповідних заходів під час виконання антикорупційної програми Казначейства; контролем з боку уповноважених осіб шляхом безпосередньої участі в діяльності конкурсних та дисциплінарних комісій, тендерних комітетів, під час візування проектів наказів (насамперед по особовому складу), які видаються органами Казначейства, та договорів із третіми особами, які укладаються від імені органів Казначейства; вивченням матеріалів особових справ працівників органів Казначейства службами персоналу та уповноваженими підрозділами/уповноваженими особами з питань запобігання та виявлення корупції органів Казначейства; своєчасним вжиттям керівниками всіх органів (підрозділів)

7

**Опис заходу:**

Удосконалення роботи з підбору персоналу, своєчасної та неупередженої перевірки відомостей стосовно осіб, які претендують на зайняття посад державної служби в Казначействі

**Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу:**

Сектор з питань запобігання та виявлення корупції Казначейства, Управління персоналу Казначейства, уповноважені особи з питань запобігання та виявлення корупції та служби персоналу територіальних органів Казначейства

**Запланований строк виконання заходу:**

Постійно

31.12.2021

Виконано

Удосконалення роботи з підбору персоналу, своєчасна та неупереджена перевірка відомостей стосовно осіб, які претендують на зайняття посад державної служби в органах Казначейства усіх рівнів, забезпечені: належною організацією та проведенням конкурсів на посади державної служби, контролем за проведенням конкурсів уповноваженим підрозділом/уповноваженими особами з питань запобігання та виявлення корупції шляхом безпосередньої участі у роботі конкурсних комісій; належним опрацюванням пакетів документів, поданих кандидатами на посади; організацією та проведенням у встановлених законом випадках спеціальних перевірок.



8

**Опис заходу:**

Забезпечення контролю за подачею декларацій особами, уповноваженими на виконання функцій держави

**Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу:**

Сектор з питань запобігання та виявлення корупції Казначейства, уповноважені особи з питань запобігання та виявлення корупції територіальних органів Казначейства

**Запланований строк виконання заходу:**

Постійно

31.12.2021

Виконано

Сектором з питань запобігання та виявлення корупції Казначейства та уповноваженими особами з питань запобігання та виявлення корупції територіальних органів Казначейства у повному обсязі виконано вимоги статті 51-2 Закону України «Про запобігання корупції», рішення Національного агентства з питань запобігання корупції від 06.09.2016 № 19, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 15.11.2016 за № 1479/29609, та наказу Національного агентства з питань запобігання корупції від 20.08.2021 № 539/21, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 06.10.2021 за № 1303/36925, щодо перевірки фактів подання е-декларацій посадовими особами органів Казначейства. Додатково Сектором з питань запобігання та виявлення корупції Казначейства проведено перевірку фактів своєчасної подачі е-декларацій типів «перед звільненням», «після звільнення» та «щорічна» керівниками та заступниками керівників територіальних органів Казначейства (суцільна) та типів «після звільнення» та «щорічна» іншими працівниками територіальних органів Казначейства (вибіркова).

9

**Опис заходу:**

Забезпечення контролю за дотриманням працівниками антикорупційного законодавства, в тому числі вимог щодо етичної поведінки осіб, уповноважених на виконання функцій держави

**Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу:**

Сектор з питань запобігання та виявлення корупції Казначейства, уповноважені особи з питань запобігання та виявлення корупції територіальних органів Казначейства

**Запланований строк виконання заходу:**

Постійно

31.12.2021

Виконано

Забезпечення контролю за дотриманням працівниками антикорупційного законодавства, в тому числі вимог щодо етичної поведінки осіб, уповноважених на виконання функцій держави, здійснювалось на постійній основі посадовими особами Сектору з питань запобігання та виявлення корупції Казначейства та уповноваженими особами з питань запобігання та виявлення корупції територіальних органів Казначейства, насамперед під час розгляду звернень громадян та працівників органів Казначейства, роботи дисциплінарних комісій, розгляду матеріалів внутрішніх аудитів тощо.

10	<p><b>Опис заходу:</b> Вжиття передбачених законом заходів до осіб, які вчинили корупційні правопорушення чи правопорушення, пов'язані з корупцією</p> <p><b>Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу:</b> Керівництво Казначейства, Сектор з питань запобігання та виявлення корупції Казначейства, керівники територіальних органів Казначейства та уповноважені особи з питань запобігання та виявлення корупції територіальних органів Казначейства</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Постійно</p>	31.12.2021	Виконано	<p>Вжиття передбачених законом заходів до осіб, які вчинили корупційні правопорушення чи правопорушення, пов'язані з корупцією, забезпечено керівниками органів Казначейства усіх рівнів у порядку, встановленому нормативно-правовими актами України, насамперед законами України «Про запобігання корупції» та «Про державну службу».</p> <p>Посадовими особами Сектору з питань запобігання та виявлення корупції Казначейства та уповноваженими особами з питань запобігання та виявлення корупції територіальних органів Казначейства забезпечено належний контроль за вжиттям відповідних заходів по виявлених фактах порушення антикорупційного законодавства, у тому числі за інформуванням спеціально уповноважених суб'єктів у сфері протидії корупції, проведенням службових розслідувань, дисциплінарних проваджень тощо.</p>
----	--	------------	----------	---

11

**Опис заходу:**

Забезпечення навчання працівників органів Казначейства з питань практичного застосування антикорупційного законодавства

**Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу:**

Сектор з питань запобігання та виявлення корупції Казначейства, уповноважені особи з питань запобігання та виявлення корупції територіальних органів Казначейства

**Запланований строк виконання заходу:**

Постійно

31.12.2021

Виконано

В органах Казначейства всіх рівнів у повному обсязі проведені навчання з питань практичного застосування антикорупційного законодавства, які передбачені розділом III Антикорупційної програми Державної казначейської служби України на 2020-2021 роки, та додаткові навчання, направлені на доведення до посадових осіб органів Казначейства змін у антикорупційному законодавстві.

На виконання вимог розділу VIII Закону України «Про запобігання корупції» в органах Казначейства: 1. Створено умови для здійснення викривачами повідомлень про можливі факти корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень, інших порушень Закону України «Про запобігання корупції» (далі – Повідомлення), у тому числі анонімно, через передбачені Законом «внутрішні канали повідомлень», а саме: на головній сторінці вебпорталу Казначейства та вебсайтах головних управлінь Казначейства в областях та м. Києві створено рубрику «Повідомити про корупцію», яка містить: контактні дані працівників Сектору з питань запобігання та виявлення корупції Казначейства та уповноважених осіб з питань запобігання та виявлення корупції головних управлінь в областях та м. Києві; графік роботи Сектору з питань запобігання та виявлення корупції Казначейства та уповноважених осіб з питань запобігання та виявлення корупції головних управлінь в областях та м. Києві; номери телефонів працівників Сектору з питань запобігання та виявлення корупції Казначейства та уповноважених осіб з питань запобігання та виявлення корупції головних управлінь в областях та м. Києві (ідентифікація абонента відсутня); адреси для направлення листів поштовою

13

**Опис заходу:**

Забезпечення функціонування ефективної системи запобігання і протидії корупції на засадах прозорості та відкритості

**Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу:**

Сектор з питань запобігання та виявлення корупції Казначейства, Управління організаційно-розпорядчої роботи, зв'язків з громадськістю та міжнародного співробітництва Казначейства

**Запланований строк виконання заходу:**

Постійно

31.12.2021

Виконано

Функціонування ефективної системи запобігання і протидії корупції на засадах прозорості та відкритості забезпечено насамперед шляхом розміщення відповідної інформації на вебпорталі Казначейства та вебсторінках головних управлінь Казначейства в областях та м. Києві, забезпечення участі громадськості у підготовці антикорупційної програми Казначейства, створенні належних умов для звернень громадян та працівників органів Казначейства, у тому числі анонімно, з питань порушення вимог антикорупційного законодавства.

**Опис заходу:**

Забезпечення можливості публічного обговорення Антикоруційної програми

**Найменування структурного підрозділу, відповідального за виконання заходу:**

Сектор з питань запобігання та виявлення корупції Казначейства, Управління організаційно-розпорядчої роботи, зв'язків з громадськістю та міжнародного співробітництва Казначейства, Комісія з оцінки корупційних ризиків та моніторингу виконання антикорупційної програми Державної казначейської служби України, керівники головних управлінь Казначейства в областях та м. Києві, уповноважені особи з питань запобігання та виявлення корупції територіальних органів Казначейства

**Запланований строк виконання заходу:**

Інше

Під час підготовки проекту антикорупційної програми Казначейства

31.12.2021

Виконано

На вебпорталі Казначейства в установленому порядку на центральній сторінці було розміщено повідомлення про початок публічного обговорення проекту Антикоруційної програми Державної казначейської служби України на 2020-2021 роки та відповідні матеріали (проект Антикоруційної програми; Звіт за результатами оцінки корупційних ризиків у діяльності Державної казначейської служби України; Таблиця оцінених корупційних ризиків та заходів щодо їх усунення; Опис ідентифікованих корупційних ризиків, чинників корупційних ризиків та можливих наслідків корупційного правопорушення чи правопорушення, пов'язаного з корупцією). Публічне обговорення проекту Антикоруційної програми Державної казначейської служби України на 2020-2021 роки проведено у два етапи: на першому етапі проект Антикоруційної програми Державної казначейської служби України на 2020-2021 роки розглядався в рамках заходів, проведених у територіальних органах Казначейства всіх регіонів України та апараті Казначейства за участю представників громадських організацій, навчальних закладів, клієнтів Казначейства та інших зацікавлених осіб; на другому етапі, після попереднього аналізу результатів заходів, проведених у ході першого етапу обговорення,

## Заходи з усунення корупційних ризиків

**Сфера ризику:** Реалізація державної політики

**Назва ризику:** Безпосереднє спілкування між працівниками Казначейства та представниками розпорядників/одержувачів бюджетних коштів під час здійснення розрахунково-касового обслуговування на етапі попереднього та поточного контролю

**Опис ризику:** Можливість неналежного виконання службовими особами Казначейства функціональних обов'язків у частині попереднього та поточного контролю в ході опрацювання документів, що надаються представниками розпорядників/одержувачів бюджетних коштів, створення штучних умов, що може сприяти вчиненню корупційного або пов'язаного з корупцією правопорушення

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання
1	<p><b>Найменування заходу:</b> Забезпечення функціонального розрахунково-касового обслуговування розпорядників/одержувачів бюджетних коштів з використанням системи дистанційного обслуговування «Клієнт Казначейства – Казначейство» шляхом систематичного проведення з клієнтами Казначейства заходів роз'яснювального та консультативного характеру щодо доцільності та переваг дистанційної форми казначейського обслуговування, а також з питань налаштування та підключення до системи</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше Протягом року</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Заступник начальника управління – начальник відділу обслуговування установ державного управління, оборони, правоохоронних органів, судів і державної безпеки Управління обслуговування розпорядників коштів та інших клієнтів Лавренюк Інна Начальник відділу обслуговування видатків невиробничої сфери Управління обслуговування розпорядників коштів та інших клієнтів Ленко Ірина Начальник управління електронних сервісів Качановська Тетяна Директор Департаменту інформаційних технологій Стоєв Олександр Керівники територіальних органів Казначейства</p> <p><b>Індикатор виконання</b> Попереджено можливість виникнення корупційного ризику; 75% розпорядників/ одержувачів бюджетних коштів підключено та здійснюють операції через систему дистанційного обслуговування «Клієнт Казначейства – Казначейство»</p>	31.12.2021	Виконано	Станом на 31.12.2021 75 % розпорядників/одержувачів бюджетних коштів підключені та здійснюють операції через систему дистанційного обслуговування «Клієнт Казначейства – Казначейство». Відсоток виконання – 100%.

**Сфера ризику:** Реалізація державної політики

**Назва ризику:** Можливість попередніх домовленостей між працівниками Казначейства та третіми особами під час повернення коштів з бюджетів (невиконання подань контролюючих органів у порядку черговості їх надходження)

**Опис ризику:** Можливість порушення встановленого порядку повернення коштів з бюджетів, принципу неупередженості в діяльності посадових та службових осіб органів Казначейства, що може



сприяти вчиненню корупційного або пов'язаного з корупцією правопорушення

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання
1	<p><b>Найменування заходу:</b> Відкриття в Казначействі єдиного рахунку на ім'я Державної податкової служби України</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> до дати до 01.01.2021</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Начальник Управління бюджетних надходжень та електронного адміністрування податків Сабашна Наталя Начальник відділу бюджетних надходжень Управління бюджетних надходжень та електронного адміністрування податків Доній Ольга Директор Департаменту інформаційних технологій Стоєв Олександр Начальник відділу методології казначейського обслуговування бюджетів за доходами Департаменту методології з обслуговування бюджетів, бухгалтерського обліку, звітності та розвитку Казначейства Алтухова Ганна Начальник управління електронних сервісів Качановська Тетяна</p> <p><b>Індикатор виконання</b> Мінімізовано корупційний ризик; відкрито єдиний рахунок</p>	01.01.2021	Виконано	З 28.12.2020 у Казначействі на ім'я Державної податкової служби України відкрито єдиний рахунок для сплати податків і зборів, єдиного внеску, використання якого платниками розпочалося з 01.01.2021. Відсоток виконання – 100%.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання
2	<p><b>Найменування заходу:</b> Внесення змін до Порядку повернення коштів, помилково або надміру зарахованих до державного та місцевих бюджетів, затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 03.09.2013 № 787, зареєстрованим у Міністерстві юстиції України 25.09.2013 за № 1650/24182</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> до дати до 01.06.2021</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Начальник Управління бюджетних надходжень та електронного адміністрування податків Сабашна Наталя Начальник відділу бюджетних надходжень Управління бюджетних надходжень та електронного адміністрування податків Доній Ольга Директор Департаменту інформаційних технологій Стоєв Олександр Начальник відділу методології казначейського обслуговування бюджетів за доходами Департаменту методології з обслуговування бюджетів, бухгалтерського обліку, звітності та розвитку Казначейства Алтухова Ганна Начальник управління електронних сервісів Качановська Тетяна</p> <p><b>Індикатор виконання</b> Мінімізовано корупційний ризик; внесено зміни до Порядку повернення коштів, помилково або надміру зарахованих до державного та місцевих бюджетів</p>	24.12.2021	Виконано	<p>Проект змін до наказу Міністерства фінансів України «Про затвердження Змін до Порядку повернення коштів, помилково або надміру зарахованих до державного та місцевих бюджетів, та перерахування компенсації частини суми штрафних (фінансових) санкцій, визначених за даними системи обліку даних реєстраторів розрахункових операцій» (далі – проект Наказу) листом від 07.04.2021 № 16-05-1-05/7419 був направлений на розгляд та затвердження до Міністерства фінансів України. Після завершення процедури погодження проекту Наказу Міністерством фінансів України видано наказ від 08.12.2021 № 647 «Про затвердження Змін до Порядку повернення (перерахування) коштів, помилково або надміру зарахованих до державного та місцевих бюджетів», який зареєстровано в Міністерстві юстиції України 24.12.2021 за № 1674/37296. Відсоток виконання – 100%.</p>

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання
3	<p><b>Найменування заходу:</b> Розроблення модуля інформаційної взаємодії з контролюючими органами для опрацювання електронних подань про повернення коштів з бюджету</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> до дати до 01.06.2021</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Начальник Управління бюджетних надходжень та електронного адміністрування податків Сабашна Наталя Начальник відділу бюджетних надходжень Управління бюджетних надходжень та електронного адміністрування податків Доній Ольга Директор Департаменту інформаційних технологій Стоєв Олександр Начальник відділу методології казначейського обслуговування бюджетів за доходами Департаменту методології з обслуговування бюджетів, бухгалтерського обліку, звітності та розвитку Казначейства Алтухова Ганна Начальник управління електронних сервісів Качановська Тетяна</p> <p><b>Індикатор виконання</b> Мінімізовано корупційний ризик; розроблено модуль інформаційної взаємодії</p>	29.12.2021	Виконано	<p>Казначейством у встановленому порядку розроблено модуль інформаційної взаємодії з контролюючими органами для опрацювання електронних подань про повернення коштів з бюджету. Вказаний модуль після проведення низки випробувань та вдосконалень прийнято в промислову експлуатацію наказом Казначейства від 29.12.2021 № 384 «Про введення в промислову експлуатацію доопрацювання системи дистанційного обслуговування через програмно – технічний комплекс «Клієнт казначейства – Казначейство» в частині запровадження інформаційної взаємодії з органами, що контролюють справляння надходжень до бюджету для автоматизації здійснення повернення коштів, помилково та/або надміру зарахованих до бюджету». Відсоток виконання – 100%.</p>

**Сфера ризику:** Управління матеріальними ресурсами

**Назва ризику:**

Використання матеріальних ресурсів у власних цілях з метою отримання неправомірної вигоди

**Опис ризику:** Використання матеріальних цінностей у власних цілях з метою отримання неправомірної вигоди; можливість безпідставного списання матеріальних цінностей, навмисного завищення обсягів замовлення для використання надлишків у власних цілях

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання
1	<p><b>Найменування заходу:</b> Проведення інвентаризації майна з метою забезпечення звірки фактичної наявності матеріальних ресурсів з даними, зазначеними у відомостях про їх придбання та списання</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше Протягом року (у визначені терміни)</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Начальник Управління фінансової роботи Третякова Тетяна Заступник начальника управління – начальник відділу – заступник головного бухгалтера відділу бухгалтерського обліку та звітності Управління фінансової роботи Жук Марта Начальник Відділу адміністративно-господарської роботи Мамаєв Микола Директор Департаменту інформаційних технологій Стоєв Олександр Уповноважений підрозділ з питань запобігання та виявлення корупції апарату Казначейства Керівники територіальних органів Казначейства Уповноважені особи з питань запобігання та виявлення корупції головних управлінь Казначейства в областях та м. Києві Матеріально відповідальні особи</p> <p><b>Індикатор виконання</b> Мінімізовано корупційний ризик; проведено інвентаризації майна</p>	31.12.2021	Виконано	<p>Проведено інвентаризації майна, а саме: наказ Казначейства від 27.04.2021 № 110 «Про проведення інвентаризації основних засобів та нематеріальних активів»; наказ Казначейства від 06.08.2021 № 238 «Про позапланову інвентаризацію нерухомого державного майна» наказ Казначейства від 28.10.2021 № 312 «Про проведення інвентаризації в апараті Державної казначейської служби України». Відсоток виконання – 100%.</p>

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання
2	<p><b>Найменування заходу:</b> Проведення звірки ресурсів, наданих (переданих) працівникам у користування (на зберігання)</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше Постійно (під час проведення планових та позапланових інвентаризацій)</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Начальник Управління фінансової роботи Третякова Тетяна Заступник начальника управління – начальник відділу – заступник головного бухгалтера відділу бухгалтерського обліку та звітності Управління фінансової роботи Жук Марта Начальник Відділу адміністративно-господарської роботи Мамаєв Микола Директор Департаменту інформаційних технологій Стоєв Олександр Уповноважений підрозділ з питань запобігання та виявлення корупції апарату Казначейства Керівники територіальних органів Казначейства Уповноважені особи з питань запобігання та виявлення корупції головних управлінь Казначейства в областях та м. Києві Матеріально відповідальні особи</p> <p><b>Індикатор виконання</b> Мінімізовано корупційний ризик; проведено звірки ресурсів переданих працівникам</p>	31.12.2021	Виконано	<p>Проведено звірку фактичної наявності матеріальних ресурсів, з даними, зазначеними у відомостях про їх придбання та під час їх списання (утилізації), а саме: наказ Казначейства від 27.04.2021 № 110 «Про проведення інвентаризації основних засобів та нематеріальних активів», наказ Казначейства від 04.06.2021 № 143 «Про виведення з експлуатації застарілого програмного забезпечення», наказ Казначейства від 04.06.2021 № 144 «Про списання основних засобів та нематеріальних активів»; наказ Казначейства від 06.08.2021 № 238 «Про позапланову інвентаризацію нерухомого державного майна». Відсоток виконання – 100%.</p>

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання
3	<p><b>Найменування заходу:</b> Проведення керівниками самостійних структурних підрозділів апарату Казначейства та територіальних органів Казначейства цільових інструктажів з підлеглими працівниками щодо недопустимості використання матеріальних ресурсів для цілей, не викликаних службовою необхідністю</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше Двічі на рік</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Керівники самостійних структурних підрозділів апарату Казначейства Керівники територіальних органів Казначейства</p> <p><b>Індикатор виконання</b> Мінімізовано корупційний ризик; проведено цільові інструктажі</p>	31.12.2021	Виконано	Керівниками самостійних структурних підрозділів Казначейства та територіальних органів Казначейства у травні-червні та листопаді 2021 року проведено цільові інструктажі з підлеглими працівниками щодо недопустимості використання матеріальних ресурсів для цілей, не викликаних службовою необхідністю. Відсоток виконання – 100%.
4	<p><b>Найменування заходу:</b> Визначення в наказі про звільнення посадових/службових осіб, відповідальних за приймання від особи, що звільняється, матеріальних ресурсів, виділених (переданих) їй у користування (на зберігання)</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше Постійно (при звільненні працівників)</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Начальник Управління персоналу Лаган Юлій Керівники територіальних органів Казначейства Керівники самостійних структурних підрозділів апарату Казначейства</p> <p><b>Індикатор виконання</b> Мінімізовано корупційний ризик; визначено в наказі про звільнення осіб, відповідальних за приймання матеріальних ресурсів</p>	31.12.2021	Виконано	У наказах про звільнення працівників Казначейства та територіальних органів Казначейства визначаються посадові/службові особи, відповідальні за приймання від особи, що звільняється, матеріальних ресурсів, виділених (переданих) їй у користування (на зберігання). Відсоток виконання – 100%.

**Сфера ризику:** Управління фінансами

**Назва ризику:** Упереджене ставлення посадової особи під час розподілу коштів на користь окремих територіальних органів з метою отримання неправомірної вигоди

**Опис ризику:** Можливість реалізувати приватний інтерес під час розподілу коштів; порушення принципів неупередженості та ефективності, що створює передумови для вчинення корупційних та пов'язаних з корупцією правопорушень

Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання
<p><b>Найменування заходу:</b> Здійснення первинного розподілу коштів спеціально створеною робочою групою, перерозподіл коштів через перевірку обґрунтованості потреби</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше При первинному розподілі</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Начальник Управління фінансової роботи Третякова Тетяна Начальник відділу фінансового забезпечення Управління фінансової роботи Шелест Людмила Начальники головних управлінь Казначейства в областях та м. Києві</p> <p><b>Індикатор виконання</b> Мінімізовано корупційний ризик; здійснено первинний розподіл коштів спеціально створеною робочою групою</p>	31.12.2021	<p>Пропозиції щодо розподілу граничних обсягів асигнувань державного бюджету між апаратом Казначейства та територіальними органами Казначейства розглядаються, корегуються та погоджуються керівним складом Казначейства на нараді за участю першого заступника Голови, заступників Голови, керівників самостійних структурних підрозділів, які забезпечують відповідні функціональні напрями діяльності Казначейства та відповідають за укладання договорів. За результатами наради щодо розподілу граничних обсягів асигнувань державного бюджету по системі Казначейства складається протокол (на 2021 рік – від 11.01.2021), який подається на розгляд Голові Казначейства. У межах визначених обсягів асигнувань та з урахуванням прийнятих рішень, протягом 2021 бюджетного року здійснювався перерозподіл коштів після перевірки обґрунтованості потреби.</p>

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання
	<p><b>Найменування заходу:</b> Інформування на апаратних нарадах керівного складу апарату Казначейства про здійснення перерозподілу додаткових коштів</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше Протягом року (за потреби)</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Начальник Управління фінансової роботи Третякова Тетяна Начальник відділу фінансового забезпечення Управління фінансової роботи Шелест Людмила</p> <p><b>Індикатор виконання</b> Мінімізовано корупційний ризик; проінформовано керівництво про здійснення перерозподілу додаткових коштів</p>	31.12.2020	закінчено	<p>Управлінням фінансової роботи (Фінансовим департаментом) проінформовано керівництво Казначейства про здійснення перерозподілу додаткових коштів. Перерозподіл бюджетних асигнувань у 2021 бюджетному році здійснювався в межах розпису, затвердженого бюджетний рік, згідно з обґрунтованою потребою. Відсоток виконання – 100 %.</p>

**Сфера ризику:** Проведення закупівель

**Назва ризику:** Можливість надання неправомірної переваги учаснику торгів під час проведення процедури закупівель

**Опис ризику:** Можливість реалізації особами, відповідальними за проведення закупівель, власних інтересів шляхом використання дискреційних повноважень під час організації та проведення публічних закупівель

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання
---	-------	---------------------------	----------------	---



1	<p><b>Найменування заходу:</b> Використання органами Казначейства, у разі здійснення закупівель товарів, робіт і послуг (для яких існує постійно діючий ринок), очікувана вартість за предметом закупівлі яких не перевищує суми, визначеної законодавством у сфері публічних закупівель, але є не меншою ніж 20 тис. грн, електронної системи закупівель «ProZorro» (у тому числі електронних каталогів «ProZorro Market» для закупівлі товарів)</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше Постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Завідувач Сектору закупівель Озерова Анастасія Члени тендерного комітету/уповноважена особа Керівники територіальних органів Казначейства</p> <p><b>Індикатор виконання</b> Мінімізовано корупційний ризик; закупівлі здійснені через електронну систему закупівель «ProZorro» (у тому числі через електронний каталог «ProZorro Market»)</p>	31.12.2021	Виконано	Інформація про усі проведені Казначейством та його територіальними органами закупівлі відображена в установленому порядку в електронній системі закупівель «ProZorro». Відсоток виконання – 100%.
---	--	------------	----------	---

**Сфера ризику:** Управління персоналом

**Назва ризику:** Можливість впливу з боку посадових осіб (інших осіб) на членів конкурсної комісії Казначейства з метою сприяння прийняттю на державну службу близьких їм осіб

**Опис ризику:** Можливість посадових або інших осіб вплинути на членів конкурсної комісії Казначейства з метою сприяння прийняттю на державну службу близьких їм осіб

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання
1	<p><b>Найменування заходу:</b> Запровадження контролю за своєчасним розміщенням інформації про проведення конкурсів на зайняття посад державної служби та їх результатів через особистий кабінет на Єдиному порталі вакансій Державної служби Національного агентства України з питань державної служби та вебпорталі Казначейства (вебсторінках головних управлінь Казначейства в областях та м. Києві)</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше Постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Начальник Управління персоналу Лаган Юлій Уповноважений підрозділ з питань запобігання та виявлення корупції апарату Казначейства Уповноважені особи з питань запобігання та виявлення корупції головних управлінь Казначейства в областях та м. Києві Керівники територіальних органів Казначейства</p> <p><b>Індикатор виконання</b> Мінімізовано корупційний ризик; запроваджено контроль за своєчасністю розміщення інформації про проведення конкурсу</p>	31.12.2021	Виконано	Запроваджено контроль за своєчасністю розміщення інформації про проведення конкурсу (порушень не зафіксовано). Відсоток виконання – 100%.

**Сфера ризику:** Управління персоналом

**Назва ризику:** Сприяння членом конкурсної комісії відбору кандидатів на посади державної служби в особистих інтересах та інтересах третіх осіб

**Опис ризику:** Можливість зловживання членами конкурсної комісії Казначейства повноваженнями при прийнятті рішення щодо визначення переможця конкурсу на зайняття посади державної служби. Приховування членом конкурсної комісії наявного конфлікту інтересів

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання
1	<p><b>Найменування заходу:</b> Проведення цільових інструктажів з членами конкурсних комісій та адміністраторами конкурсів щодо вимог, заборон та обмежень, встановлених Законом України «Про запобігання корупції» та положеннями розділу 17 Кримінального кодексу України</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше Щокварталу</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Уповноважений підрозділ з питань запобігання та виявлення корупції апарату Казначейства Уповноважені особи з питань запобігання та виявлення корупції головних управлінь Казначейства в областях та м. Києві</p> <p><b>Індикатор виконання</b> Мінімізовано корупційний ризик; проведено цільові інструктажі</p>	31.12.2021	Виконано	Проведено цільові інструктажі у березні, травні, липні та жовтні 2021 року. Відсоток виконання – 100%.
2	<p><b>Найменування заходу:</b> Додатковий контроль з боку уповноваженого підрозділу (уповноважених осіб) з питань запобігання та виявлення корупції шляхом участі в роботі конкурсних комісій</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше Постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Уповноважений підрозділ з питань запобігання та виявлення корупції апарату Казначейства Уповноважені особи з питань запобігання та виявлення корупції головних управлінь Казначейства в областях та м. Києві</p> <p><b>Індикатор виконання</b> Мінімізовано корупційний ризик; встановлено додатковий контроль уповноваженого підрозділу (уповноваженої особи) шляхом участі в роботі кадрової комісії</p>	31.12.2021	Виконано	Встановлено додатковий контроль уповноваженого підрозділу (уповноважених осіб) з питань запобігання та виявлення корупції шляхом участі в роботі конкурсної комісії. Відсоток виконання – 100%.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання
3	<p><b>Найменування заходу:</b> Попередження на засіданнях конкурсних комісій їх членів та адміністраторів конкурсу про обов'язок повідомлення про наявність конфлікту інтересів під час проведення конкурсу на зайняття посади державної служби до початку засідання, якщо це може вплинути на результати конкурсу</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше Постійно</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Уповноважений підрозділ з питань запобігання та виявлення корупції апарату Казначейства Уповноважені особи з питань запобігання та виявлення корупції головних управлінь Казначейства в областях та м. Києві Керівник конкурсної комісії апарату Казначейства Керівники конкурсних комісій територіальних органів Казначейства</p> <p><b>Індикатор виконання</b> Мінімізовано корупційний ризик; забезпечено попередження на кожному засіданні членів конкурсної комісії</p>	31.12.2021	Виконано	Забезпечено попередження на засіданнях конкурсних комісій їх членів та адміністраторів конкурсу про обов'язок повідомлення про наявність конфлікту інтересів під час проведення конкурсу на зайняття посади державної служби до початку засідання. Відсоток виконання – 100%.

**Сфера ризику:** Управління персоналом

**Назва ризику:** Неналежне виконання новопризначеними працівниками органів Казначейства вимог антикорупційного законодавства та нормативно-правових актів, що регулюють проходження державної служби

**Опис ризику:** Порушення вимог антикорупційного та спеціального законодавства новопризначеними працівниками в ході виконання службових обов'язків з причини відсутності практичних навиків його застосування, що може привести до вчинення ними корупційних та пов'язаних з корупцією правопорушень

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання
---	-------	---------------------------	----------------	---

1	<p><b>Найменування заходу:</b> Проведення цільових інструктажів з новопризначеними працівниками щодо вимог, заборон та обмежень, застосування заходів фінансового контролю, відповідно до положень Закону України «Про запобігання корупції»</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше Після призначення на посаду державної служби</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Уповноважений підрозділ з питань запобігання та виявлення корупції апарату Казначейства Уповноважені особи з питань запобігання та виявлення корупції головних управлінь Казначейства в областях та м. Києві Керівники управлінь /відділення Казначейства</p> <p><b>Індикатор виконання</b> Мінімізовано корупційний ризик; проведено цільові інструктажі</p>	31.12.2021	Виконано	З усіма новопризначеними працівниками проведено цільові інструктажі щодо вимог, заборон та обмежень, застосування заходів фінансового контролю, відповідно до положень Закону України «Про запобігання корупції». Інформацію щодо проведених інструктажів занесено у журнал обліку інструктажів з питань дотримання вимог антикорупційного законодавства. Відсоток виконання – 100%.
---	---	------------	----------	--

**Сфера ризику:** Внутрішній контроль та аудит

**Назва ризику:** Недоброчесність членів аудиторських груп органів Казначейства в частині приховування інформації про можливість виникнення конфлікту інтересів під час виконання службових обов'язків

**Опис ризику:** Проведення аудитів членами аудиторських груп в умовах потенційного конфлікту інтересів, можливість вчинення корупційного або пов'язаного з корупцією правопорушення

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання
---	-------	---------------------------	----------------	---

1	<p><b>Найменування заходу:</b> Проведення моніторингу наявності конфлікту інтересів у членів аудиторських груп на стадії визначення виконавців для проведення аудиту відповідного об'єкта</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше</p> <p>Постійно (з урахуванням планів проведення внутрішнього аудиту)</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Начальник Управління внутрішнього аудиту Сидоренко Тетяна Керівники підрозділів внутрішнього аудиту головних управлінь Казначейства в областях та м. Києві</p> <p><b>Індикатор виконання</b> Мінімізовано корупційний ризик; проведено моніторинг наявності конфлікту інтересів у членів аудиторських груп</p>	31.12.2021	Виконано	<p>Проведено моніторинг наявності конфлікту інтересів у членів аудиторських груп перед початком внутрішніх аудитів: планових внутрішніх аудитів у Головних управліннях Казначейства: 1) ГУДКСУ у м. Києві: 24.03.2021; 2) у Чернівецькій області: 17.06.2021; 3) в Івано-Франківській області: 14.09.2021; планового внутрішнього аудиту в апараті Казначейства – виконання Казначейством бюджетної програми КПВК 3504030 «Відшкодування шкоди, завданої громадянинуві незаконними діями органів дізнання, досудового слідства, прокуратури і суду, відшкодування громадянинуві вартості конфіскованого та безхазяйного майна, стягнутого в дохід держави, відшкодування шкоди, завданої фізичній чи юридичній особі незаконними рішеннями, діями чи бездіяльністю органів державної влади, їх посадових і службових осіб» (01.02.2021); позапланового внутрішнього аудиту у Головному управлінні Казначейства у Полтавській області: 14.06.2021. Випадків конфлікту інтересів зарезультатами моніторингу не виявлено. Відсоток виконання – 100%.</p>
---	--	------------	----------	---

2

**Найменування заходу:**

Забезпечення подачі повідомлення про відсутність конфлікту інтересів членами аудиторських груп на стадії підготовки до проведення аудиту об'єкта

**Запланований строк виконання заходу:**

Інше

Постійно (з урахуванням планів проведення внутрішнього аудиту)

**Відповідальні виконавці**

Начальник Управління внутрішнього аудиту Сидоренко Тетяна Керівники підрозділів внутрішнього аудиту головних управлінь Казначейства в областях та м. Києві

**Індикатор виконання**

Мінімізовано корупційний ризик; запроваджено форму повідомлення про відсутність конфлікту інтересів для членів аудиторських груп

31.12.2021

Виконано

Розроблено та запроваджено у 2020 році форму повідомлення про відсутність конфлікту інтересів для членів аудиторських груп (далі – Форма). Наказом Казначейства від 28.01.2021 № 25 «Про внесення змін до Порядку здійснення внутрішнього аудиту в органах Державної казначейської служби України» унормовано використання форми повідомлення про відсутність конфлікту інтересів для членів аудиторських груп. За звітний період членами аудиторських груп забезпечено подачу повідомлень про відсутність конфліктів інтересів перед проведенням аудитів. Відсоток виконання – 100%.

3	<p><b>Найменування заходу:</b> Аналіз матеріалів, які містяться в особовій справі працівника, матеріалах раніше проведених ним перевірок та з'ясування наявності складових конфлікту інтересів у ході особистої співбесіди</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше Постійно (з урахуванням планів проведення внутрішнього аудиту)</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Уповноважений підрозділ з питань запобігання та виявлення корупції апарату Казначейства Уповноважені особи з питань запобігання та виявлення корупції головних управлінь Казначейства в областях та м. Києві</p> <p><b>Індикатор виконання</b> Мінімізовано корупційний ризик; здійснено аналіз матеріалів особової справи</p>	31.12.2021	Виконано	Здійснено аналіз інформації, яка міститься в особових справах працівників, які залучаються до складу аудиторських груп, матеріалах раніше проведених ними перевірок. З урахуванням обмежень, пов'язаних із запровадженням карантину, особиста співбесіда здійснювалась в окремих випадках з метою уточнення інформації. Відсоток виконання –100%.
---	--	------------	----------	---

**Сфера ризику:** Внутрішній контроль та аудит

**Назва ризику:** Недобросовісність членів аудиторських груп органів Казначейства під час проведення аудитів

**Опис ризику:** Створення умов для отримання неправомірної вигоди членами аудиторських груп під час здійснення аудитів. Можливість використання членами аудиторських груп наданих їм повноважень при проведенні аудитів для задоволення власних інтересів

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання
1	<p><b>Найменування заходу:</b> Проведення цільових інструктажів з посадовими та службовими особами органів Казначейства (членами аудиторських груп) щодо вимог, заборон та обмежень, визначених Законом України «Про запобігання корупції» та положеннями розділу 17 Кримінального кодексу України</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше Постійно (перед проведенням внутрішнього аудиту)</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Уповноважений підрозділ з питань запобігання та виявлення корупції апарату Казначейства Уповноважені особи з питань запобігання та виявлення корупції головних управлінь Казначейства в областях та м. Києві</p> <p><b>Індикатор виконання</b> Мінімізовано корупційний ризик; проведено цільові інструктажі</p>	31.12.2021	Виконано	Забезпечено проведення цільових інструктажів з працівниками підрозділів внутрішнього аудиту щодо вимог, заборон та обмежень, визначених Законом України «Про запобігання корупції», та положень розділу 17 Кримінального кодексу України. Відсоток виконання – 100%.

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання
2	<p><b>Найменування заходу:</b> Вибірковий моніторинг матеріалів аудиторських звітів за результатами планових та позапланових аудитів, що проводяться фахівцями Казначейства та головних управлінь Казначейства в областях та м. Києві, а також рішень, прийнятих за їх результатами</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше Постійно (протягом 30 робочих днів після затвердження аудиторського звіту)</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Уповноважений підрозділ з питань запобігання та виявлення корупції апарату Казначейства Уповноважені особи з питань запобігання та виявлення корупції головних управлінь Казначейства в областях та м. Києві</p> <p><b>Індикатор виконання</b> Мінімізовано корупційний ризик; здійснено моніторинг матеріалів аудиторських звітів</p>	31.12.2021	Виконано	Здійснено моніторинг матеріалів аудиторських звітів під час візування наказів за результатами проведених аудитів. Відсоток виконання – 100%.

**Сфера ризику:** Запобігання і протидія корупції

**Назва ризику:** Зниження відчуття відповідальності у працівників, які припиняють (припинили) виконання функцій держави та звільняються (звільнились) із органів Казначейства, в частині дотримання ними вимог фінансового контролю

**Опис ризику:** Відсутність належного порядку організації роботи з працівниками органів Казначейства, які припиняють (припинили) діяльність, пов'язану з виконанням функцій держави і помилково вважають, що на них не розповсюджуються вимоги, заборони та обмеження, заходи фінансового контролю, визначені Законом України «Про запобігання корупції»

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання
1	<p><b>Найменування заходу:</b> Проведення цільових інструктажів з посадовими та службовими особами органів Казначейства, які припиняють виконання функцій держави</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше Постійно (перед припиненням)</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Уповноважений підрозділ з питань запобігання та виявлення корупції апарату Казначейства Уповноважені особи з питань запобігання та виявлення корупції головних управлінь Казначейства в областях та м. Києві</p> <p><b>Індикатор виконання</b> Мінімізовано корупційний ризик; проведено цільові інструктажі</p>	31.12.2021	Виконано	Цільові інструктажі з особами, які припиняють виконання функцій держави, проводяться на постійній основі. Інструктивні матеріали доводяться під особистий підпис особи, яку інструктують. Відсоток виконання – 100%.



**Сфера ризику:** Запобігання і протидія корупції

**Назва ризику:** Можливість неповідомлення Національного агентства з питань запобігання корупції з боку керівників територіальних органів Казначейства про факти неподання/несвоєчасного подання е-декларацій підлеглими працівниками

**Опис ризику:** Можливість приховування керівниками територіальних органів Казначейства фактів вчинення пов'язаних з корупцією правопорушень підлеглими працівниками з причини відсутності уповноважених осіб на рівні управлінь (відділення) Казначейства (601 орган)

№	Захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Опис результату виконання заходу або пояснення причин невиконання
1	<p><b>Найменування заходу:</b> Запровадження додаткової перевірки фактів подання декларацій типу: «щорічна» та «після звільнення» працівниками (колишніми працівниками) територіальних органів Казначейства уповноваженим підрозділом з питань запобігання та виявлення корупції апарату Казначейства</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Інше Щорічно (II-III квартал)</p> <p><b>Відповідальні виконавці</b> Уповноважений підрозділ з питань запобігання та виявлення корупції апарату Казначейства</p> <p><b>Індикатор виконання</b> Мінімізовано корупційний ризик; запроваджено додаткову перевірку</p>	30.09.2021	Виконано	У встановленому порядку Сектором з питань запобігання та виявлення корупції Казначейства проведено перевірку фактів своєчасної подачі е-декларацій типів «після звільнення» та «щорічна» за 2020 рік керівниками та заступниками керівників територіальних органів Казначейства (суцільна) та іншими працівниками територіальних органів Казначейства (вибіркова). Відсоток виконання – 100%.

### Навчання та заходи з поширення антикорупційної інформації

№	Навчальний захід	Фактичний строк виконання	Стан виконання	Кількість осіб, які взяли участь у навчанні
---	------------------	---------------------------	----------------	---

1	<p><b>Найменування заходу:</b> Ознайомлення з механізмами повідомлення про можливі факти корупційних правопорушень в органі та захистом викривачів</p> <p><b>Форма навчального заходу:</b> методичні та роз'яснювальні матеріали</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Місяць рік з 31.01.2021 до 31.01.2021</p>	31.01.2021	Виконано	9757
2	<p><b>Найменування заходу:</b> Декларування та інші вимоги фінансового контролю</p> <p><b>Форма навчального заходу:</b> методичні та роз'яснювальні матеріали</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Місяць рік з 31.01.2021 до 31.01.2021</p>	31.01.2021	Виконано	9757
3	<p><b>Найменування заходу:</b> Декларування та інші вимоги фінансового контролю</p> <p><b>Форма навчального заходу:</b> конференція</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Місяць рік з 28.02.2021 до 28.02.2021</p>	10.02.2021	Виконано	25
4	<p><b>Найменування заходу:</b> Декларування та інші вимоги фінансового контролю</p> <p><b>Форма навчального заходу:</b> методичні та роз'яснювальні матеріали</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Місяць рік з 28.02.2021 до 28.02.2021</p>	28.02.2021	Виконано	9757

5	<p><b>Найменування заходу:</b> Інші тематичні напрями, зазначте, які саме Організація роботи уповноважених осіб з питань запобігання та виявлення корупції</p> <p><b>Форма навчального заходу:</b> конференція</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Місяць рік з 31.03.2021 до 31.03.2021</p>	10.03.2021	Виконано	25
6	<p><b>Найменування заходу:</b> Інші тематичні напрями, зазначте, які саме Відповідальність за вчинення правопорушень, пов'язаних із корупцією</p> <p><b>Форма навчального заходу:</b> методичні та роз'яснювальні матеріали</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Місяць рік з 31.03.2021 до 31.03.2021</p>	31.03.2021	Виконано	9757
7	<p><b>Найменування заходу:</b> Інші тематичні напрями, зазначте, які саме Загальні засади антикорупційної політики України</p> <p><b>Форма навчального заходу:</b> методичні та роз'яснювальні матеріали</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Місяць рік з 30.04.2021 до 30.04.2021</p>	30.04.2021	Виконано	9577
8	<p><b>Найменування заходу:</b> Інші тематичні напрями, зазначте, які саме Організація роботи уповноважених осіб з питань запобігання та виявлення корупції</p> <p><b>Форма навчального заходу:</b> конференція</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Місяць рік з 31.05.2021 до 31.05.2021</p>	05.05.2021	Виконано	25

9	<p><b>Найменування заходу:</b> Запобігання та врегулювання конфлікту інтересів</p> <p><b>Форма навчального заходу:</b> методичні та роз'яснювальні матеріали</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Місяць рік з 30.06.2021 до 30.06.2021</p>	30.06.2021	Виконано	9577
10	<p><b>Найменування заходу:</b> Дотримання вимог етичної поведінки і доброчесності</p> <p><b>Форма навчального заходу:</b> методичні та роз'яснювальні матеріали</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Місяць рік з 31.07.2021 до 31.07.2021</p>	31.07.2021	Виконано	9001
11	<p><b>Найменування заходу:</b> Інші тематичні напрями, зазначте, які саме Відповідальність за вчинення корупційних правопорушень</p> <p><b>Форма навчального заходу:</b> методичні та роз'яснювальні матеріали</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Місяць рік з 31.08.2021 до 31.08.2021</p>	31.08.2021	Виконано	9001
12	<p><b>Найменування заходу:</b> Інші тематичні напрями, зазначте, які саме Здійснення контролю за дотриманням антикорупційного законодавства, у тому числі розгляд повідомлень про порушення вимог Закону України "Про запобігання корупції" уповноваженими особами з питань запобігання та виявлення корупції</p> <p><b>Форма навчального заходу:</b> конференція</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Місяць рік з 30.09.2021 до 30.09.2021</p>	01.09.2021	Виконано	25

13	<p><b>Найменування заходу:</b> Дотримання антикорупційних заборон і обмежень</p> <p><b>Форма навчального заходу:</b> методичні та роз'яснювальні матеріали</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Місяць рік з 31.10.2022 до 31.10.2022</p>	31.10.2021	Виконано	9452
14	<p><b>Найменування заходу:</b> Управління корупційними ризиками</p> <p><b>Форма навчального заходу:</b> конференція</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Місяць рік з 30.11.2021 до 30.11.2021</p>	02.11.2021	Виконано	25
15	<p><b>Найменування заходу:</b> Декларування та інші вимоги фінансового контролю</p> <p><b>Форма навчального заходу:</b> методичні та роз'яснювальні матеріали</p> <p><b>Запланований строк виконання заходу:</b> Місяць рік з 31.12.2021 до 31.12.2021</p>	31.12.2021	Виконано	9452